

ÅRSREGNSKAB 2015

for Tranbjerg Sogns Menighedsråd

i Århus Søndre Provsti

i Århus Kommune

Myndighedskode 8103

CVR-nr. 16978515

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Tranbjerg Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors erklæringer

Til menighedsrådet for Tranbjerg kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Tranbjerg kirkekasse for perioden 1. januar til 31. december 2015, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af menighedsrådets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af menighedsrådets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vor revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 5. september 2016

BRANDT
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

11 Tillægsbevilling fra PU 5% midler:

Der er i 2015 modtaget tillægsbevilling til Energioptimeringsprojekter for 52 tkr. Beløbet er anvendt til projekter på formål 21, 22 (i 2014) og 40.

23 Sognegård:

Udgifter er overrealiseret med totalt ca. 70 tkr.

Væsentligste afvigelse er vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer, hvor der er renoveret ventilationsanlæg for ca. 103 tkr. Det betyder, at øvrige poster er underrealiserede.

3 Kirkelige aktiviteter:

Udgifter er totalt set overrealiseret med ca. 30 tkr. Skyldes væsentligt forkert opkrævning af præsteløn fra stiftets side. Er reguleret i 2015.

4 Kirkegård:

Udgifter er overrealiseret med totalt ca. 49 tkr. Når der tages hensyn til, at der er renoveret stier samt ny hækbeplantning i den nyere del af kirkegården for ca. 98 tkr., og betalt konsulentonorar for 48 tkr, hvilket ikke var budgetteret, er der en underrealisering, som må tilskrives bedre effektivitet på grund af kirkegårdssamarbejdet. Gartner- og vikarløn er samlet set underrealiseret med ca. 14 tkr. Se i øvrigt også kommentarer til formål 41.

5 Præstebolig:

Regnskabet er realiseret ca. 38 tkr. bedre end budgetteret. Skyldes hovedsageligt, at der ikke har været væsentlige udgifter på vedligeholdelse samt at energiforbrug har været lavere end budgetteret.

6 Administration og fællesudgifter:

Er stort set realiseret som budgetteret. Dog er der afvigelser inden for de enkelte underformål. Væsentligste negative afvigelse er for 61 menighedsrådet, hvor udgifterne er overrealiseret med 61 tkr. Den væsentligste post er her konsulentydelse på ca. 50 tkr. Positive afvigelser er fordelt på mange poster.

Samlet ser ender vi på et overskud på ca. 69 tkr., hvoraf 50 tkr. sættes til side til opsparing til nye maskiner på kirkegården.

Dette resultat må anses for at være tilfredsstillende set i lyset af mange ikke-budgetterede udgifter.

Det igangværende anlægsprojekt med udvidelse af kirkegården forventes afsluttet i 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2015	Budget 2015*	Regnskab 2014
1 Fælles indtægter i alt	4.259.920,42	4.207.550,00	4.245.004,00
Øvrig drift i alt	-4.188.266,87	-4.157.250,00	-4.015.978,40
2 Kirkebygning og sognegård	-754.651,56	-753.500,00	-664.795,04
Indtægter	15.225,00	17.400,00	17.420,00
Udgifter, løn	-288.190,64	-283.400,00	-322.840,02
Udgifter, øvrig drift	-481.685,92	-487.500,00	-359.375,02
3 Kirkelige aktiviteter	-1.983.531,00	-1.953.600,00	-1.529.850,99
Indtægter	38.057,60	31.000,00	35.286,00
Udgifter, løn	-1.761.948,30	-1.728.200,00	-1.297.065,07
Udgifter, øvrig drift	-259.640,30	-256.400,00	-268.071,92
4 Kirkegård	-959.221,45	-909.984,00	-1.007.357,89
Indtægter	599.705,06	648.682,00	581.621,80
Udgifter, løn	-1.012.025,00	-1.152.000,00	-1.085.047,83
Udgifter, øvrig drift	-546.901,51	-406.666,00	-503.931,86
5 Præstebolig mv.	40.814,20	3.247,00	10.548,37
Indtægter	100.087,46	91.247,00	100.045,36
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.273,26	-88.000,00	-89.496,99
6 Administration og fællesudgifter	-537.066,83	-546.100,00	-846.184,65
Indtægter	2.799,85	0,00	5.070,14
Udgifter, løn	-144.269,99	-180.600,00	-396.910,42
Udgifter, øvrig drift	-395.596,69	-365.500,00	-454.344,37
7 Finansielle poster	5.389,77	2.687,00	21.661,80
A Resultat af drift	71.653,55	50.300,00	229.025,60

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-3.002,88	-100.000,00	-1.119.125,64
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-3.002,88	-100.000,00	-1.119.125,64
C Resultatopgørelse	68.650,67	-49.700,00	-890.100,04

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	-50.020,56	-50.020,56
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-22.909,30	0,00	-22.909,30
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-340.000,00	0,00	-340.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-488.551,35	-21.633,11	-510.184,46
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-223.811,44	3.003,00	-220.808,44
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-68.650,67	68.650,67	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

	Primo 2015	Ultimo 2015
Tilgodehavender	3.920.126,38	4.040.820,52
611510-90 Debitorer	71.756,75	28.203,63
612110-619019 Andre tilgodehavender	108.382,64	143.165,77
619020 Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet	0,00	0,00
619030 Kirke- og præsteembedekapitaler	22.909,30	22.909,30
619090 Gravstedkapitaler	3.717.077,69	3.846.541,82
Værdipapirer	0,00	0,00
581210 Værdipapirer frie midler	0,00	0,00
581220-29 Værdipapirer gaver og donationer	0,00	0,00
581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg	0,00	0,00
581250 Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)	0,00	0,00
581260 Værdipapirer til anskaffelsværdi - 5%-midler	0,00	0,00
Likvide beholdninger	1.511.240,60	1.510.455,84
638105 Bank drift og anlæg	500.399,17	494.259,93
638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter	0,00	50.020,56
638140-60 Bank- og Girokonti	1.006.125,43	961.965,35
639110-30 Kontant- og udlægskasser	4.716,00	4.210,00
638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	0,00	0,00
Aktiver i alt	5.431.366,98	5.551.276,36
Egenkapital	-1.075.272,09	-1.143.922,76
721110 Opsparing til anlæg	0,00	-50.020,56
721130 Kirke- og præsteembedekapital	-22.909,30	-22.909,30
721140 Likviditet stillet til rådighed	-340.000,00	-340.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00
721160 Arv og donationer	0,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-488.551,35	-510.184,46
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00
741120 Videreførte anlægsmidler	-223.811,44	-220.808,44
742010 Årsafslutningskonto	0,00	0,00
Hensættelser	-3.717.077,69	-3.846.541,82
761110 Hensættelser	0,00	0,00
761180 Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)	0,00	0,00
761190 Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold	-3.717.077,69	-3.846.541,82
771010-29 Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	0,00	0,00
748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)	0,00	0,00
Lån	0,00	0,00
841210-19 Stiftsmiddellån	0,00	0,00
841220-39 Realkredit og andre lån	0,00	0,00
Skyldige omkostninger	-639.017,20	-560.811,78
951510 Kreditorer	-244.493,56	-163.587,55
951810 Gæld til andre menighedsråd	0,00	0,00
969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-5.574,86	0,00
969020 Forskud på kommunal kirkeskat	-350.629,00	-358.304,00
969030 Deposita mv.	0,00	0,00
972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde	-38.319,78	-38.920,23
Passiver i alt	-5.431.366,98	-5.551.276,36

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	4.207.548,00	4.207.550,00	4.085.004,00	4.207.548,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	52.372,42	0,00	160.000,00	52.372,42	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	4.259.920,42	4.207.550,00	4.245.004,00	4.259.920,42	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	-18.168,00	-30.000,00	-12.490,50	0,00	0,00	-18.168,00
21 Kirkebygning	-105.210,79	-164.000,00	-108.335,41	0,00	0,00	-105.210,79
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-57.211,11	-55.000,00	-39.116,10	0,00	0,00	-57.211,11
23 Sognegård	-574.061,66	-504.500,00	-504.853,03	15.225,00	-288.190,64	-301.096,02
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-754.651,56	-753.500,00	-664.795,04	15.225,00	-288.190,64	-481.685,92

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-360.077,83	-326.000,00	-331.204,23	0,00	-360.019,47	-58,36
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.118.615,29	-986.100,00	-789.573,82	4.123,20	-1.030.881,85	-91.856,64
32 Kirkelig undervisning	-67.348,90	-92.800,00	-81.001,92	0,00	-7.689,75	-59.659,15
33 Diakonal virksomhed	-47.289,47	-72.400,00	-36.091,95	30.162,40	-33.650,00	-43.801,87
34 Kommunikation	-187.465,22	-193.200,00	-37.256,00	0,00	-142.290,22	-45.175,00
35 Kirkekor	-116.775,27	-162.100,00	-176.389,47	0,00	-109.056,74	-7.718,53
36 Kirkekoncerter	-84.159,02	-94.500,00	-72.480,47	3.772,00	-78.360,27	-9.570,75
37 Foretags- og mødevirksomhed	0,00	-25.000,00	-4.353,13	0,00	0,00	0,00
39 Kontingent til DSUK	-1.800,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.800,00
I alt	-1.983.531,00	-1.953.600,00	-1.529.850,99	38.057,60	-1.761.948,30	-259.640,30

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-947.053,88	-856.684,00	-906.765,44	538.526,45	-959.628,82	-525.951,51
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-12.167,57	-53.300,00	-100.592,45	61.178,61	-52.396,18	-20.950,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-959.221,45	-909.984,00	-1.007.357,89	599.705,06	-1.012.025,00	-546.901,51

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	40.814,20	3.247,00	10.548,37	100.087,46	0,00	-59.273,26
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	40.814,20	3.247,00	10.548,37	100.087,46	0,00	-59.273,26

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-123.618,19	-124.455,00	-110.690,79	2.077,85	-21.501,02	-104.195,02
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-125.269,21	-64.500,00	-141.669,34	0,00	-21.875,04	-103.394,17
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-56.275,23	-80.500,00	-66.100,54	722,00	-12.400,08	-44.597,15
63 Bygning	-17.951,08	-21.000,00	-19.253,48	0,00	-14.000,04	-3.951,04
64 Økonomi	-11.788,08	-12.000,00	-10.894,02	0,00	-10.000,08	-1.788,00
65 Personregistrering	-81.167,53	-99.800,00	-354.872,24	0,00	-81.167,53	0,00
66 Efteruddannelse	-13.152,71	-36.000,00	-20.710,41	0,00	16.673,80	-29.826,51
67 Forsikringspræmie	-107.844,80	-107.845,00	-115.896,32	0,00	0,00	-107.844,80
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	-6.097,51	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-537.066,83	-546.100,00	-846.184,65	2.799,85	-144.269,99	-395.596,69

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.461,06	2.000,00	10.863,46	1.461,06	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	687,28	687,00	687,28	687,28	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.241,43	0,00	10.111,06	3.241,43	0,00	0,00
I alt	5.389,77	2.687,00	21.661,80	5.389,77	0,00	0,00

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-3.002,88	-100.000,00	-1.119.125,64	0,00	0,00	-3.002,88
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-3.002,88	-100.000,00	-1.119.125,64	0,00	0,00	-3.002,88

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Østerby, Tranbjerg 3 EL	993	2.550.000,00	734.300,00	Præstebolig, Kirkevænget 175
Jegstrup, Tranbjerg 6 AH		710.000,00		Kirketorvet 2 B, spejderhytte
Ejendomsværdi i alt		3.260.000,00		

Tranbjerg Kirke og Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2015 – 31-12-2015 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2015	201				Kollekt Nytårsdag 1/1 det Danske Bibelselskab		-145,00	-145,00
25-01-2015	206				Kollekt indsamlet 25/1 til Kirkens Korshær		-231,00	-376,00
15-02-2015	209				Kollekt indsamlet 15/2 til Kirkens Korshær		-29,50	-405,50
22-02-2015	210				Kollekt indsamlet 22/2 til Folkekirkens Nødhj.		-157,50	-563,00
01-03-2015	211				Kollekt indsamlet 1/3 til Folkekirkens Nødhj.		-145,00	-708,00
11-03-2015	201				Afregning kollekt til Det Danske Bibelselskab		145,00	-563,00
11-03-2015	206				Afregning kollekt til Kirkens Korshær		231,00	-332,00
11-03-2015	209				Afregning kollekt til Kirkens Korshær		29,50	-302,50
11-03-2015	210				Afregning til Folkekirkens Nødhj.		157,50	-145,00
11-03-2015	211				Afregning til Folkekirkens Nødhj.		145,00	,00
15-03-2015	347				Kollekt indsamlet 15/3 til Folkekirkens Nødhjælp		-175,50	-175,50
22-03-2015	348				Kollekt indsamlet 22/3 til Folkekirkens Nødhjælp		-145,50	-321,00
29-03-2015	349				Kollekt indsamlet 29/3 til Folkekirkens Nødhjælp		-146,00	-467,00
07-04-2015	350				Kollekt indsamlet til KFUM & KFUK påsken 2015		-224,50	-691,50
16-04-2015	349				Afregnet til Folkekirkens Nødhjælp		467,00	-224,50
16-04-2015	350				Afregnet til KFUM & KFUK		224,50	,00
26-04-2015	430				Kollekt indsamlet til Folkekirkens Ungdomso		-64,00	-64,00
22-05-2015	430				Kollekt afregnet til Folkekirkens Ungdomso		64,00	,00
24-05-2015	539				Kollekt indsamlet: Fk.Nødhjælps kirke-og udd 24/5		-238,50	-238,50
07-06-2015	541				Kollekt indsamlet: Kirkefondet 7/6		-64,00	-302,50
02-07-2015	539				Afregnet til Fk.Nødhjælps kirke-og udd.hj		238,50	-64,00
02-07-2015	541				Afregnet til Kirkefondet		64,00	,00
16-08-2015	706				Kollekt indsamlet 16/8 til KFUK's sociale arb		-122,00	-122,00
06-09-2015	807				Kollekt indsamlet 6/9 til Folkekirkensamvirket		-66,00	-188,00
10-09-2015	706				Afregnet til KFUK's sociale arb		122,00	-66,00
20-09-2015	809				Kollekt inds. 20/9 til Dansk Missionsråds Efterårs		-142,00	-208,00
27-09-2015	810				Kollekt indsamlet 27/9 til kirkens korshær		-1.355,00	-1.563,00
07-10-2015	807				Afregnet til Folkekirkensamvirket		66,00	-1.497,00

972010 Kollekt m.v. til afregning					startsaldo	,00		
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
07-10-2015	809				Afregnet til Dansk Missionsråds Efterårskollekt		142,00	-1.355,00
07-10-2015	810				Afregnet til Kirkens Korshær		1.355,00	,00
08-10-2015	834				Beløb retur i bank, forkert kto Dansk Missionsråd		-142,00	-142,00
01-11-2015	949				Kollekt indsamlet til Danske Sømands-og udenlandsk		-46,00	-188,00
10-11-2015	896				Afregnet til Dansk Missionsråds Efterårskollekt		142,00	-46,00
12-11-2015	949				Afregnet til Danske Sømands-og udenlandsk		46,00	,00
27-12-2015	1143				Kollekt inds. til Børnesagens Fællesråd julen2015		-1.041,50	-1.041,50
30-12-2015	1143				Afregnet til Børnesagens Fællesråd		1.041,50	,00

Styring anlægsaktiviteter 2015

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer
Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Tranbjerg

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Projekt- kode	Viderførte anlægsmidler fra 2014 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2015	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Medler til rådighed i 2015	Regnskab for 2015 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2016 (+ eller -)
				Note 3	Note 4	Note 5	Note 6								
Udvidelse af kirkegård og andet		223.811										223.811			223.811
Diverse udg. i tlg. bogføring på formål 8300:												0			0
Pithegn - suppl. hegn ny kirkegård												0	3.003		-3.003
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
Diverse udg. i tlg. bogføring på formål 8301, Nyanskaffelse maskine:												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
Bevillinger i alt (netto)		223.811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	223.811	3.003	0	220.808

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

	Regnskabstal	
Note 1	-223.811	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	0	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	223.811	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	3.003	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	0	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-220.808	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-220.808	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-223.811	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	3.003	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---